



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 811 654 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLOFJORD RESSURSPARK AS
Forretningsadresse: Kongeveien 77
3188 HORTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frank Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 191	405 000
Offentlige tilskudd		1 000 000	129 672
Sum inntekter		1 007 191	534 672
Kostnader			
Lønnskostnad	5	954 759	158 814
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		32 900	
Annen driftskostnad	5	2 081 144	739 215
Sum kostnader		3 068 803	898 029
Driftsresultat		-2 061 612	-363 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		781	24
Annen finansinntekt			
Sum finansinntekter		781	24
Annen rentekostnad		15 912	15 843
Annen finanskostnad			18 889
Sum finanskostnader		15 912	34 732
Netto finans		-15 132	-34 707
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-2 076 744	-398 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 076 744	-398 064
Årsresultat	2	-2 076 744	-398 064
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 076 744	-398 064
Totalresultat		-2 076 744	-398 064
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs		-2 076 744	-285 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Udekket tap			-113 064
Sum overføringer og disponeringer		-2 076 744	-398 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		257 625	
Sum varige driftsmidler		257 625	
Sum anleggsmidler		257 625	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		165 300	100 000
Andre kortsiktige fordringer		2 509 187	77 455
Sum fordringer		2 674 487	177 455
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	526 975	7
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 975	7
Sum omløpsmidler		3 201 462	177 461
SUM EIENDELER		3 459 087	177 461
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	78 060	66 681
Overkurs	2	472 152	
Sum innskutt egenkapital		550 212	66 681
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Udekket tap	2	435 248	435 248
Sum opptjent egenkapital		-435 248	-435 248
Sum egenkapital		114 963	-368 567
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			180 562
Leverandørgjeld		812 192	264 364
Skyldig offentlige avgifter		103 371	621
Annen kortsiktig gjeld	2	2 428 561	100 482
Sum kortsiktig gjeld		3 344 124	546 029
Sum gjeld		3 344 124	546 029
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 459 087	177 461

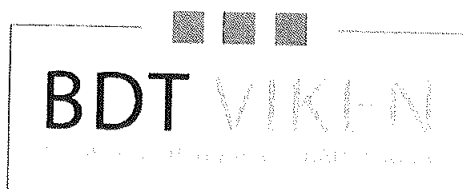


Årsoppgjøret 2015

Oslofjord Ressurspark AS

Innhold:

Årsberetning
Resultat
Balanse
Noter
Revisors beretning



Org.nr: 811 654 612



Oslofjord Ressurspark AS

Styrets årsberetning 2015

Virksomhetens art

Oslofjord Ressurspark AS skal først og fremst bistå konkrete teknologiplattformer innen området NBIC (kombinasjon av nan/mikro bio/medisin informatikk og tilhørende kognitive fag) fram mot produksjon og salg innenfor definerte bruksområder. Virksomheten foregår med utgangspunkt i Horten kommune.

Arsregnskapet

Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i året, og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i året ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet.

Fortsatt drift

Styret er klar over at selskapets egenkapital er svært lav ved utgangen av 2015. Det arbeides med å gjennomføre kapitaløkning i 2016. Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Forskning og utvikling

Selskapet har i 2015 investert betydelig i egen forskning og utvikling.

Arbeidsmiljø

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Sykefraværet er uvesentlig, og det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp 2 ansatte, begge menn. Styret består av 3 personer, hvorav alle er menn.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som vesentlig forurensrer det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Horten, 7. juli 2016

Bård Haug
Styrets leder

Morten Hagen
Daglig leder

Kjetil Werner Gulliksen
Styremedlem

Lars Eric Roseng
Styremedlem



Resultatregnskap

Oslofjord Ressurspark AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salgsinntekt		7 191	405 000
Offentlige tilskudd		1 000 000	129 672
Sum driftsinntekter		1 007 191	534 672
Lønnskostnad	5	954 759	158 814
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		32 900	0
Annen driftskostnad	5	2 081 144	739 215
Sum driftskostnader		3 068 803	898 029
Driftsresultat		-2 061 612	-363 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		781	24
Annen rentekostnad		15 912	15 843
Annen finanskostnad		0	18 889
Resultat av finansposter		-15 132	-34 707
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-2 076 744	-398 064
Ordinært resultat		-2 076 744	-398 064
Årsresultat	2	-2 076 744	-398 064
Overføringer			
Overført fra overkurs		-2 076 744	-285 000
Overført til udekket tap		0	-113 064
Sum overføringer		-2 076 744	-398 064

Oslofjord Ressurspark AS

Org.nr: 811 654 612



Balanse

Oslofjord Ressurspark AS

Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		257 625	0
Sum varige driftsmidler		<u>257 625</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>257 625</u>	<u>0</u>
Fordringer			
Kundefordringer		165 300	100 000
Andre kortsiktige fordringer		2 509 187	77 455
Sum fordringer		<u>2 674 487</u>	<u>177 455</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	526 975	7
Sum omløpsmidler		<u>3 201 462</u>	<u>177 461</u>
Sum eiendeler		<u>3 459 087</u>	<u>177 461</u>

Oslofjord Ressurspark AS

Org.nr: 811 654 612





Balanse

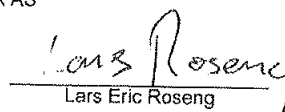
Oslofjord Ressurspark AS

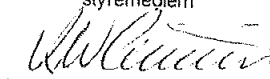
Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	78 060	66 681
Overkurs	2	472 152	0
Sum innskutt egenkapital		550 212	66 681
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-435 248	-435 248
Sum opptjent egenkapital		-435 248	-435 248
Sum egenkapital		114 963	-368 567
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	180 562
Leverandørgjeld		812 192	264 364
Skyldig offentlige avgifter		103 371	621
Annen kortsiktig gjeld	2	2 428 561	100 482
Sum kortsiktig gjeld		3 344 124	546 029
Sum gjeld		3 344 124	546 029
Sum egenkapital og gjeld		3 459 087	177 461

Horten, 7. juli 2016
Styret i Oslofjord Ressurspark AS


Bård Haug
styreleder


Morten Hagen
daglig leder


Lars Eric Roseng
styremedlem


Kjetil Werner Gulliksen
styremedlem



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og reglene som følger av god regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. I den grad skatteøkende midlertidige forskjeller overstiger skattereduserende midlertidige forskjeller, medtas ikke utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapskikk.

Andre anleggsaksjer

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektføres som annen finansinntekt.

Offentlige tilskudd

Offentlige tilskudd inntektsføres når det foreligger rimelig sikkerhet for at tilskuddene vil bli mottatt. Tilskudd inntektsføres i samme periode som de tilknyttede kostnadene som det offentlige tilskuddet er ment å kompensere for.

Kostnadsføring av FoU

Selskapet kostnadsføres utgifter til forskning og utvikling i henhold til regnskapslovens § 5-6.



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Oslofjord Ressurspark AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	78 060	1,00	78 060
Sum	78 060		78 060

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Kjetil Werner Gulliksen	17 270	22,1
Markus Lippert Karlsen	14 600	18,7
Bård Haug	9 335	12,0
Dagfinn Gulliksen	6 667	8,5
Lars Eric Roseng	5 835	7,5
Caretech AS	4 651	6,0
Steven Huges	4 442	5,7
CPB AS	4 000	5,1
Tea Selamawit Karlsen	3 401	4,4
Conoteo AS	2 727	3,5
Herberg Invest DA	2 667	3,4
Skontorp Holding AS	2 000	2,6
Sum >1% eierandel	77 595	99,4
Sum øvrige	465	0,6
Totalt antall aksjer	78 060	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Bård Haug	styreleder	9 335
Lars Eric Roseng	styremedlem	5 835
Kjetil Werner Gulliksen	styremedlem	17 270

Note 2 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01.2015	66 681	0	-435 248	-368 567
Emisjon 23.04.2015	11 379	2 548 896		2 560 275
Årets resultat		-2 076 744		-2 076 744
Egenkapital 31.12.2015	78 060	472 152	-435 248	114 964

Det arbeides med å gjennomføre en gjeldskonvertering på minimum kr 1 951 800 i 2016. Pengene er innbetalt i 2015 og klassifisert som kortsiktig gjeld.



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2015	2014
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 076 744	-398 064
Permanente forskjeller	-848 856	31 203
Endring i midlertidige forskjeller	606 943	0
Skattepliktig inntekt	-2 318 658	-366 861
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2015	2014	Endring
Varige driftsmidler	54 257	0	-54 257
Fordringer	-661 200	0	661 200
Sum	-606 943	0	606 943
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 124 714	-806 056	2 318 658
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-3 731 657	-806 056	2 925 600
Utsatt skattefordel (25 % / 27 %)	-932 914	-217 635	715 279

Note 4 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 58 699.



Noter

Oslofjord Ressurspark AS

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2015	2014
Lønn, feriepenger, mv.	1 154 411	159 652
Arbeidsgiveravgift	164 213	23 130
Skattefunn	-373 960	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen personalkostnad	10 096	-23 968
Sum	954 759	158 814

Antall årsverk utgjør: 4

Daglig leder fakturerer sine tjenester gjennom Kollen Consulting AS. Kostnad for 2015 utgjør kr 163 496.

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2015 utgjør kr 21 325.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 45 000.



Til generalforsamlingen i Oslofjord Ressurspark AS

Oslofjord Ressurspark AS
Oslofjord Ressurspark AS
Kontor: Nydalen 10
0450 Oslo
Tlf: 90 00 10 00
www.oslofjordressurspark.no

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Oslofjord Ressurspark AS, som består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap som viser et underskudd på kr -2 076 744, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

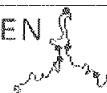
En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

BDT Viken Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 980 995 151 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

OSLO | TØNSBERG | HORTEN | MOSS | HAUGEN





BDT VIKEN

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Oslofjord Ressurspark AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 03.06.2016. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Horten, 07.07.2016
BDT Viken Revisjon AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor

